

**Budapest Főváros X. kerület
Kőbányai Önkormányzat
Polgármestere**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai
Önkormányzat Képviselő-testület ülése

17/750/4/2010.

2010 DEC 16

Budapest,

Tárgy: Javaslát a Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat képviselő-testületének..../2010. (...) számú önkormányzati rendeletének megalkotására a 2011. évi költségvetés és zárszámadás tartalmának meghatározására

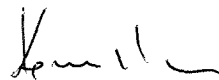
Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 118. §-ában előírtaknak megfelelően elkészítettük az Önkormányzat 2011. évi költségvetése és zárszámadása tartalmának meghatározásáról szóló rendelet-tervezetet.

Rendeletalkotási javaslat

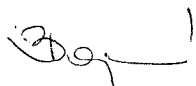
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja/2010. (...) számú önkormányzati rendeletét az Önkormányzat 2011. évi költségvetése és zárszámadása tartalmának meghatározásáról.

Budapest, 2010. december 6.


Kovács Róbert
polgármester

Törvényességi szempontból látta:


Dr. Neszteli István
jegyző



**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**.../2010. (...) számú rendelete
az Önkormányzat 2011. évi költségvetése és zárszámadása tartalmának
meghatározásáról**

Az Önkormányzat Képviselő-testület a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Tv. 16. §-ában és az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 118. §-ában előírt kötelezettsége alapján a következő rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya az Önkormányzat 2011. évi költségvetésére, költségvetésének módosítására, valamint a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadásra terjed ki.

A címrend

2. § Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat képviselő-testülete a címrendet a következők szerint állapítja meg:

- a) az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet,
- b) a Polgármesteri Hivatal címen belül a kiemelt szakfeladatok és az önállóan működő intézmények alcímeket alkotnak.
- c) A Pataky Művelődési Központ címen belül az alapító okiratban szereplő telephelyek önálló alcímeket alkotnak.
- d) A Kőbányai Egészségügyi Szolgálat címen belül az igazgatási tevékenység és az OEP kör feladatai önálló alcímet alkotnak.

A rendelet mellékletei

3. § (1) A költségvetési rendelet mellékletei I. római szám alatt az alábbiak:

- | | |
|------------------|---|
| 1. sz. melléklet | Címrend |
| 2. sz. melléklet | Önkormányzat bevételei |
| 3. sz. melléklet | Önkormányzat normatív állami hozzájárulásai |
| 4. sz. melléklet | Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek bevételei |
| 5. sz. melléklet | Önkormányzat kiadásai |
| 6. sz. melléklet | Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek kiadásai |
| 7. sz. melléklet | Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt feladatonként |
| 8. sz. melléklet | Önállóan működő intézmények költségvetése |
| 9. sz. melléklet | Kisebbségi önkormányzatok költségvetése |

10. sz. melléklet	Szociálpolitikai ellátások és egyéb juttatások
11. sz. melléklet	Működési célú pénzeszköz átadások
12. sz. melléklet	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások, támogatásértékű kiadások, támogatási kölcsönök
13/a. sz. melléklet	Önkormányzat felhalmozási kiadásai feladatonként
13/b. sz. melléklet	Önkormányzat felújítási kiadásai célonként
14. sz. melléklet	Általános tartalékok
15. sz. melléklet	Céltartalékok
16. sz. melléklet	Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások bemutatása mérlegszerűen
17. sz. melléklet	Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása a költségvetési évet követő 2 évben
18. sz. melléklet	Előirányzat felhasználási ütemterv
19. sz. melléklet	Közvetett támogatások bemutatása
20. sz. melléklet	Hitelkorlát számítás
21. sz. melléklet	Hosszúlejáratú hitelek állománya
22. sz. melléklet	EU támogatással megvalósuló programok költségvetése
23. sz. melléklet	Többéves kihatással járó feladatok éves bontásban

(2) A zárszámadási rendelet mellékletei II. szám alatt az alábbiak:

1.számú melléklet	Bp.Föv.X.ker Kőbányai Önkormányzat bevételei
2.számú melléklet	Bp.Föv.X.ker Kőbányai Önkormányzat kiadásai
3.számú melléklet	Bp.Föv.X.ker. Kőbányai Önkormányzat Polgármesteri Hivatal kiadásai és bevételei kiemelt szakfeladatonként
4.számú melléklet	Vagyonkimutatás
5.számú melléklet	Felhalmozási kiadások
6.számú melléklet	Helyi Kisebbségi Önkormányzatok bevételei és kiadásai
7.számú melléklet	Társadalom és szociálpolitikai juttatások
8.számú melléklet	Működési célú pénzeszköz átadások és támogatásértékű kiadások
9.számú melléklet	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások és kölcsönök
10.számú melléklet	Bp.Föv.X.ker költségvetési bevételei önállóan működő és gazdálkodó intézmények szerinti bontásban
11.számú melléklet	Bp.Föv.X.ker Kőbányai Önkormányzat létszáma, kiadásai önállóan működő és gazdálkodó intézmények szerinti bontásban
12.számú melléklet	Általános, céltartalékok alakulása
13.számú melléklet	Az önkormányzatok és a többcélú kistérségi társulások adósság állományának évenkénti alakulása
14.számú melléklet	Működési és felhalmozási célú pénzeszköz átvétel
15.számú melléklet	Bp.Föv.X.ker Kőbányai Önkormányzat Önállóan működő intézmények költségvetés teljesítés összesítő
16.számú melléklet	Bp.Föv.X.ker Kőbányai Önkormányzat működési, felhalmozási mérlege
16/a.számú melléklet	Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások bemutatása mérlegszerűen
17.számú melléklet	Egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatás előírt tagolása
18.számú melléklet	Egyszerűsített mérleg

19.számú melléklet	Egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás
20.számú melléklet	Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés
21.számú melléklet	Részvények állománya Üzletrészek és kárpótlási jegyek állománya
22.számú melléklet	Közvetett támogatások bemutatása
23.számú melléklet	Többéves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban
24.számú melléklet	Adósságot keletkeztető köt.vállalások(hitelképesség) felső határa
25.számú melléklet	Pénzforgalom egyeztetése
26.számú melléklet	Hosszú lejáratú hitelek állománya
27.számú melléklet	Több éves kihatással járó feladatok éves bontásban
28.számú melléklet	EU támogatással megvalósuló programok

Záró rendelkezések

4. § Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Budapest, 2010. december

Kovács Róbert
polgármester

Dr. Neszteli István
jegyző

A kihirdetés napja: 2010.

A hatályba lépés napja: 2010.

Cím	Alcím	Megnevezés
1		Polgármesteri Hivatal
	001 0	Egyéb veszélyes hull. begyűjtése
	002 0	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése
	003 0	Munkahelyi étkeztetés
	004 0	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
	005 0	Televízió-műsor összeállítása, szolg.
	006 1	Lakóing. bérbeadása, üzemeltetése
	006 2	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzem.
	006 3	Ingatlan kezelés
	007 0	Állategészségügyi ellátás
	008 0	Zöldterület-kezelés
	009 0	Önkormányzati jogalkotás
	010 0	Önk. és többc. kistérségi társ. igazg. tev.
	011 0	Települési kisebbs. Önk. igazgatási tev.
	011 1	Horvát Kisebbségi Önkormányzat
	011 2	Cigány Kisebbségi Önkormányzat
	011 3	Román Kisebbségi Önkormányzat
	011 4	Német Kisebbségi Önkormányzat
	011 5	Görög Kisebbségi Önkormányzat
	011 6	Örmény Kisebbségi Önkormányzat
	011 7	Ruszin Kisebbségi Önkormányzat
	011 8	Lengyel Kisebbségi Önkormányzat
	011 9	Bolgár Kisebbségi Önkormányzat
	012 0	Adók, illetékek kiszabása, beszedése
	013 0	Önk. közbeszerzési elj. lebony.
	014 0	Város, Községgazd.
	015 0	Közterület rendjének fenntartása
	016 0	Bűnmegelőzés
	017 0	Balesetmegelőzés
	018 0	Lakosság felkészítése, tájékoztatása
	019 0	Okt. kiegészítő tevékenység kompl. tám.
	020 0	Családi napközi
	021 0	Utcai, lakótelepi szoc. munka (hiv. gond.)
	022 0	Iskolai diáksport tev. és tám.
	023 0	Szociális ellátás bentlakás nélkül

Cím	Alcím	Megnevezés
	101 0	Egyesített Bölcsődék
	100 1	Gépmadár u. 15.
	100 2	Mádi u. 127.
	100 3	Újhegy sétány 5-7.
	100 4	Újhegy sétány 15-17.
	100 5	Szt. László tér 2-4.
	100 6	Salgótarjáni u. 47.
	100 7	Vaspálya u. 8-10.
	100 8	Zsivaj u. 1-3.
	100 9	Maglódi u. 29.
	200 0	Óvodák
	201 0	Ászok u. 1-3.
	202 0	Gépmadár u. 15.
	203 0	Halom u. 7.
	205 0	Kőbányai u. 38.
	206 0	Maglódi u. 8.
	207 0	Mádi u. 4-6.
	209 0	Mádi u. 86/94.
	210 0	Mádi u. 125.
	211 0	Újhegy sétány 5-7.
	212 0	Újhegyi sétány 17-19.
	213 0	Kékvirág u. 5.
	214 0	Salgótarjáni u. 47.
	215 0	Hárslevelű u. 5.
	216 0	Vaspálya u. 8-10.
	217 0	Zágrábi u. 13.
	218 0	Zsivaj u. 1-3.
	219 0	Kőbányai u. 30.
	301 0	Iskolák
	301 1	Janikovszky Éva Ált. Isk.
	301 2	Üllői u. 118. (tagintézmény)
	301 3	Üllői u. 118. (tanuszoda)
	301 4	Kápolna téri Ált. Isk.
	301 5	Kápolna téri Ált. Isk. (tanuszoda)
	303 0	Komplex Ált. Isk.
	304 0	Harmat u. 88. Ált. Isk.
	305 0	Fekete István Ált. Isk.
	306 0	Bem József Ált. Isk.
	307 0	Kertvárosi Ált. isk.
	308 1	Kada Mihály Ált. isk.
	308 2	Kada u. 27. Óvoda
	310 1	Keresztúri Dezső Ált. Isk.
	311 0	Szervátiusz Jenő Ált. Isk.
	313 0	Széchenyi István Ált. Isk.
	314 0	Szent László Ált. Isk.

Cím	Alcím	Megnevezés
		Egyéb Intézmények
	320 0	Újhegyi Tanuszoda
	322 0	Felnőttek Ált. Iskolája
	322 1	Börtönoktatás (megállapodás alapján)
	501 0	Zeneiskola
	502 1	Nevelési Tanácsadó
	502 2	Pedagógiai Szolgáltató (tagintézmény - Kápolna tér 4.)
	600 1	Gyermekjóléti Szolgálat
	600 2	Gyermekek Átmeneti Otthona
	601 0	Családsegítő szolgálat
2		Pataky Művelődési Központ
	701 0	Pataky Művelődési Központ
	701 1	Kób. Gyermek és Ifj. Szabadidő Központ
	701 2	Kőbányai Helytörténeti gyűjtemény
	701 3	Balatonlelle nyári tábor
	701 4	Uszoda Bánya u. 32.
	701 5	Üdülő Arló
	701 6	Balatonalmádi üdülő
	701 7	Napközis tábor Bánya u. 32.
	701 8	AGORA
3		Kőbányai Egészségügyi Szolgálat
	800 1	Igazgatási tevékenység
	800 2	OEP kör
4		Szent László Gimnázium

Megnevezés	... évi előirányzat
Működési bevételek	
Intézményi működési bevételek	
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek	
Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek	
Intézmények egyéb sajátos bevételei	
Továbbszámlázott szolgáltatások bevételei Áh-n kívülre	
Kamatbevételek	
~ Kiszámlázott term. és szolgált. Áfa-ja	
~ Értékesített tárgyi eszközök Áfa-ja	
ÁFA bevételek és visszatérülések	
Intézményi működési bevételek összesen	
Önkormányzat sajátos működési bevételei	
~ Építményadó	
~ Telekadó	
~ Iparüzési adó	
~ Pótlékok ~ helyi adókból	
~ iparüzési adóból	
~ Bíróságok ~ helyi adókból	
~ iparüzési adóból	
Helyi adók összesen	
~ SZJA helyben maradó része	
~ Gépjárműadó	
Átengedett központi adók	
Különféle bírságok	
Egyéb sajátos folyó bevételek	
Önkormányzat sajátos működési bevételei összesen	
Normatív hozzájárulás ~ lakosságszámhoz kötött	
Normatív hozzájárulás ~ feladatmutatóhoz kötött	
Normatív, kötött felhasználású támogatás	
Önkormányzat normatív állami hozzájárulása	

Megnevezés	.... évi előirányzat
Központosított és egyéb költségvetési támogatás	
Működési célú támogatásértékű bevételek	
Működési célú pe. átvétel ÁH-n kívülről	
Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
Működési bevétel mindösszesen	
Felhalmozási bevételek	
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	
Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bev.	
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	
Felhalmozási célú pe. átvétel ÁH-n kívülről	
Felhalmozási célú kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
Felhalmozási bevételek mindösszesen	
Előző évi kgtvetési kieg. visszatérülések	
Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	
Pénzmaradvány igénybevétele működési célra	
Működési hiány finanszírozására igénybevett pénzmaradvány	
Előző évi pénzmaradvány működési célú igénybevétele	
Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	
Felhalmozási hiány finanszírozására igénybevett pénzmaradvány	
Előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétele	
Pénzforgalom nélküli bevételek összesen	
Költségvetési bevételek összesen	
Működési célú hitelfelvétel	
Fejlesztési célú hitelfelvétel	
Értékpapírok bevételei	
Finanszírozás bevételei összesen	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	

Megnevezés	Állami normatív hozzájárulás		
	... év	Állami támogatás	SZJA
Feladatmutatókhoz kötött hozzájárulás			
~ közoktatási feladatokhoz			
~ szociális és egészségügyi feladatok			
~ pénzbeli szociális juttatás			
~ egyéb: körzeti igazgatás			
Összesen			
Normatív kötött felhasználású hozzájárulások			
~ pedagógiai szakszolgálat			
~ pedagógus szakvizsga, továbbképzés és felkészülés			
~ szociális továbbképzés és szakvizsga			
~ diáksport támogatása			
~ közcélú foglalkoztatás			
Összesen			
Mindösszesen			
Állandó népességszámhoz kötött hozzájárulás			
~ település-üzemeltetési és igazgatási feladatok			
~ települési sportfeladatok			
~ körzeti igazgatási feladatok			
~ helyi közművelődési és közgyűjteményi feladatok			
~ pénzbeli szociális juttatások			
~ szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai			
~ családsegítés			
~ gyermekjóléti szolgálat			
~ gyermekjóléti központ			
Összesen			
Mindösszesen			

Megnevezés	Állami normatív hozzájárulás		
	... év	Állami támogatás	SZJA
Megosztott források alakulása (deficit arányos)			
Megosztott normatív források			
~ idegenforgalmi adó			
~ üdülőhelyi feladatok			
Normatív források összesen			
Adókból részesedés			
~ átengedett SZJA			
~ iparüzési adó			
~ ÁSZ vizsgálat miatti korrekció megosztása			
~ jövedelem differenciálódás miatti korrekció			
~ luxus adó			
Adókból részesedés összesen			
Megosztható források összesen			
Normatív állami hozzájárulás összesen			
Központi forrás összesen			
Bázis időszak központi forrásai összesen			
Központi forrástöbblet bázisévhez viszonyítva			
ebből: megosztott			
normatív			

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.
... évi költségvetési bevételei
önállóan működő és gazdálkodó intézmények szerinti bontásban

Megnevezés	Int. saját bevételek	Előző évi pénzmaradvány		Műk. célú támogatásért. bevétel	Műk. célú pénzeszk. átvétel
		Működési célú	Felhalmozási célú		
	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
Szent László Gimnázium					
Pataky Művelődési Központ					
Kőbányai Egészségügyi Szolgálat					
Polgármesteri Hivatal					
~ Polgármesteri Hivatal					
~ Önállóan működők					
Mindösszesen					

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.
... évi költségvetési bevételei
önállóan működő és gazdálkodó intézmények szerinti bontásban

Megnevezés	Normatív, központosított és egyéb állami hozzájárulás	Önkormányzat sajátos működési bevétele	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel
	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
Szent László Gimnázium					
Pataky Művelődési Központ					
Kőbányai Egészségügyi Szolgálat					
Polgármesteri Hivatal					
~ Polgármesteri Hivatal					
~ Önállóan működők					
Mindösszesen					

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.
 ... évi költségvetési bevételei
 önállóan működő és gazdálkodó intézmények szerinti bontásban

Megnevezés	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	Finanszírozás bevételei	Bevételek összesen	Önállóan működők és gazdálkodók költségvetési támogatása
	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
Szent László Gimnázium					
Pataky Művelődési Központ					
Kőbányai Egészségügyi Szolgálat					
Polgármesteri Hivatal					
~ Polgármesteri Hivatal					
~ Önállóan működők					
Mindösszesen					

**Budapest Főváros X.
Kerület Kőbányai Önkormányzat
... évi költségvetés
Kiadási összesítő**

Megnevezés	... évi előirányzat
Személyi juttatások összesen	
Munkaadót terhelő járulékok összesen	
Dologi és egyéb folyó kiadások összesen	
Szociálpolitikai ellátások, ellátottak pénzbeli juttatásai	
Működési célú támogatásértékű kiadás	
Működési célú pénzeszközátadás	
Továbbadási célú működési kiadás	
Működési kiadások összesen	
Felújítások	
Beruházások	
Pénzügyi befektetések	
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	
Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
Felhalmozási célú kölcsön	
Felhalmozási célú kölcsön törlesztése	
Továbbadási célú felhalmozási kiadás	
Felhalmozási kiadások összesen	
Pénzforgalmkiadások összesen	
Működési célú általános tartalék	
Felhalmozási célú általános tartalék	
Általános tartalék összesen	
Működési célú céltartalék	
Fejlesztési célú céltartalék	
Céltartalék összesen	
Tartalékok összesen	
Költségvetési kiadások összesen	
Költségvetési hiány/többlet	
Rövidlejáratú hitelek törlesztése	
Hosszúlejáratú hitelek törlesztése	
Értékpapírok vásárlása	
Finanszírozás kiadásai	
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	

I.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
... évi költségvetés
Felújítási előirányzatok célonként

13/b. sz. melléklet
e Ft-ban

Feladat megnevezése	... év
Polgármesteri Hivatal	
Épületek felújítása	
Egyéb építmények felújítása	
Felújítások összesen	
Kőbányai Vagyonkezelő ZRT	
Épületek felújítása	
Egyéb építmények felújítása	
Felújítások összesen	
Mindösszesen	

I.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
... évi költségvetés
Általános tartalékok rendelkezési jogkör szerint

14. sz. melléklet
e Ft-ban

Megnevezés	... év
Működési célú általános tartalék	
Képviselő-testület	
Polgármester	
Gazdasági Bizottság	
Kulturális Oktatási és Sport Bizottság	
Népjóléti Bizottság	
Pénzügyi Bizottság	
Működési célú tartalékok összesen	
Felhalmozási célú általános tartalék	
Képviselő-testület	
Kerületfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság	
Felhalmozási célú tartalékok összesen	
Mindösszesen	

I.

Budapest Főváros X. ker. Kőbányai Önkormányzat
... évi költségvetés
Céltartalékok

15. sz. melléklet
e Ft-ban

Megnevezés	... év	Rendelkezési jogkör
Működési célú céltartalékok		
Összesen		
Fejlesztési célú céltartalékok		
Összesen		
Céltartalékok mindösszesen		

Megnevezés	Működtetés ... év	Felhalmozás ... év	Összesen ... év
Intézményi működési bevételek (ért. t.e. ÁFA nélkül)			
Önkormányzat sajátos működési bevételei			
Önkormányzat költségvetési támogatása + SZJA			
Működési célú pénzeszköz átvétel			
Működési célú támogatásértékű bevétel			
Továbbadási célú működési bevétel			
Működési célú kölcsön visszatérülése			
Önkormányzat felhalmozási és tőke jellegű bevételei			
Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke jellegű bevételei			
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
Továbbadási célú felhalmozási bevétel			
Értékesített tárgyi eszközök ÁFA-ja			
Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése			
Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen			
Pénzmaradvány igénybevétele működési célra			
Működési hiány finanszírozására igénybevett pénzmaradvány			
Előző évi pénzmaradvány működési célú igénybevétele			
Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra			
Felhalmozási hiány finanszírozására igénybevett pénzmaradvány			
Előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétele			
Rövid lejáratú hitelfelvétel			
Hosszú lejáratú hitelfelvétel			
Értékpapírok bevételei			
Finanszírozás bevételei összesen			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
Bevétel összesen			
Kiadások			
Személyi juttatások			
Munkaadókat terhelő járulékok			
Dologi és egyéb folyó kiadások (ért. t. eszk. ÁFA b. n.)			
Működési célú pénzeszköz átadás			
Szociálpolitikai ellátások			
Működési célú támogatásértékű kiadás			
Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Továbbadási célú működési kiadás			
Rövid lejáratú hitel kamata			
Beruházás és pénzügyi befektetés			
Felújítás			
Értékesített tárgyi eszközök ÁFA-jának befizetése			
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
Felhalmozási célú támogatásért. kiadás			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			
Továbbadási célú felhalmozási kiadás			
Hosszúlejáratú hitel kamata			
Kiadások összesen			
Általános tartalék			
Céltartalék			
Pénzforgalom nélküli kiadások összesen			
Költségvetési kiadások összesen			
Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Értékpapírok vásárlása			
Finanszírozás kiadásai összesen			
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
Kiadások összesen			
Kv-i hiány-többlet			
Finanszírozási hiány-többlet			
Költségvetési hiány/többlet			

Megnevezés	... év	... év	... év
Működési bevételek és kiadások			
Intézményi működési bevételek (ért. t.e. ÁFA nélkül)			
Önkormányzat sajátos működési bevételei			
Önkormányzat költségvetési támogatása + SZJA			
Működési célú pénzeszköz átvétel			
Működési célú támogatásértékű bevétel			
Továbbadási célú működési bevétel			
Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele			
Rövid lejáratú hitel bevétele			
Rövid lejáratú értékpapírok kibocsátása			
Műk. célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
Műk. célú hiány finanszírozására igénybevett pénzmaradvány			
Működési célú bevétel összesen			
Személyi juttatások			
Munkaadót terhelő járulékok			
Dologi és egyéb folyó kiadások (ért. t. eszk. ÁFA b. n.)			
Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás			
Működési célú támogatásértékű kiadás			
Ellátottak pénzbeli juttatása			
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			
Továbbadási célú működési kiadás			
Rövid lejáratú hitel visszafizetése			
Rövid lejáratú hitel kamata			
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása			
Tartalékok			
Működési célú kiadások összesen			
Felhalmozási bevételek és kiadások			
Önkormányzat felhalmozási és tőke jellegű bevételei			
Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke jellegű bevételei			
Fejlesztési célú támogatások			
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
Továbbadási célú felhalmozási bevételek			
Felhalm. célú kölcsönök visszatérülése, igénybev.			
Értékesített tárgyi eszközök és immat. javak áfá-ja			
Hosszú lejáratú hitel			
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása			
Felh. célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
Felh. célú hiány finanszírozására igénybevett pénzmaradvány			
Felhalmozási célú bevételek összesen			
Felhalmozási kiadások ÁFA-val együtt			
Felújítási kiadások ÁFA-val együtt			
Ért. tárgyi eszközök, immat. javak utáni áfa bef.			
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése			
Továbbadási célú felhalmozási kiadások			
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése			
Hosszú lejáratú hitel kamata			
Tartalékok			
Felhalmozási célú kiadások összesen			
Önkormányzat bevételei összesen			
Önkormányzat kiadásai összesen			

Megnevezés	Adókövetelések				
	Építmény-, telekadó	Gépjárműadó	Késedelmi pótlék	Bírság	Összesen
Képviselő-testület által szabályozott mentesség					
a.) gazdálkodó szervezetek					
b.) magánszemélyek					
Összesen					
Törvényi mentesség					
a.) gazdálkodó szervezetek					
b.) magánszemélyek					
Összesen					
Adóelengedés, méltányosság					
a.) gazdálkodó szervezetek					
b.) magánszemélyek					
Összesen					
Pótlék elengedés (nem bontható)					
Helyi adók összesen					
Ellátottak térítési díjának elengedése					
Kártérítések elengedése					
Lakossági kölcsönök elengedése					
Helyiségek, eszközök hasznosításából nyújtott kedvezmény					
Egyéb kedvezmények					
Mindösszesen					

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1.	Helyi adók	
2.	Gépjárműadó	
3.	Kamatbevételek	
4.	Bírság	
5.	Egyéb sajátos bevételek	
6.	Vagyon, haszonbérbeadás, üzemeltetés, konc. sz. bevétel	
7.	Saját bevételek összesen	
8.	Támogatási kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
9.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	
10.	Rövid lejáratú hitelek visszafizetése	
11.	Lízingdíj	
12.	Garancia és kezességvállalásból származó fiz. köt.	
13.	Szállítókkal szembeni tartozások	
	Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	
14.	Kamatfizetési kötelezettség	
15.	5. sor utáni kötelezettség vállalás	
16.	Rövid lejáratú kötelezettségek	
	Hitelkorlát felső határa (7-16)*0,7	
17.	Támogatási kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
18.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	
19.	Rövid lejáratú hitelek visszafizetése	
20.	Lízingdíj	
21.	Garancia és kezességvállalásból származó fiz. köt.	
22.	Szállítókkal szembeni tartozások	
	Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	
23.	Kamatfizetési kötelezettség	
24.	5. sor utáni kötelezettség vállalás	
	Hitelképesség vizsgálatnál figyelembe vett tárgyévi fizetési kötelezettség	
	Hitelképességi megfelelés	

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.
... évi költségvetési kiadásai
önállóan működő és gazdálkodó intézményenkénti bontásban

Intézmény megnevezése	Létszám	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadás és egyéb folyó kiadás	Szociálpolitikai ellátások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Működési célú támogatásértékű kiadás
	... év	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
Szent László Gimnázium							
Pataky Művelődési Központ							
Kőbányai Egészségügyi Szolgálat							
Polgármesteri Hivatal							
~ Kiemelt feladatok							
~ Önállóan működők							
Összesen							

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.
... évi költségvetési kiadásai
önállóan működő és gazdálkodó intézményenkénti bontásban

Intézmény megnevezése	Működési célú pénzeszköz átadás	Felújítás	Beruházás és pénzügyi befektetés	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás, pénzeszköz átadás és kölcsön
	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
Szent László Gimnázium				
Pataky Művelődési Központ				
Kőbányai Egészségügyi Szolgálat				
Polgármesteri Hivatal				
~ Kiemelt feladatok				
~ Önállóan működők				
Összesen				

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.
... évi költségvetési kiadásai
önállóan működő és gazdálkodó intézményenkénti bontásban

Intézmény megnevezése	Tartalékok				Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
	Működési célú általános tartalék	Felhalmozási célú általános tartalék	Működési célú céltartalék	Fejlesztési célú céltartalék		
	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
Szent László Gimnázium						
Pataky Művelődési Központ						
Kőbányai Egészségügyi Szolgálat						
Polgármesteri Hivatal						
~ Kiemelt feladatok						
~ Önállóan működők						
Összesen						

Szakfeladat	Felhalmozási célú támogatásértéktől bevételek	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	Felhalmozási pénzmaradvány	Előző évi ktg. visszatérülések	Finanszírozás bevételei	Bevételek mindösszesen
	... év	... év	... év	... év	... év	... év	... év
Egyéb veszélyes hull. begyűjtése							
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése							
Munkahelyi étkeztetés							
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása							
Televízió-műsor összeállítása, szolg.							
Lakóing. bérbeadása, üzemeltetése							
Nem lakóingatlan bérbeadása, üzem.							
Ingatlan kezelés							
Állategészségügyi ellátás							
Zöldterület-kezelés							
Önkormányzati jogalkotás							
Önk. és többc. kistérségi társ. igazg. tev.							
Települési kisebbs. önk. igazgatási tev.							
Adók, illetékek kiszabása, beszedése							
Önk. közbeszerzési elj. lebony.							
Város, községgazd.							
Közüterület rendjének fenntartása							
Bűnmegelőzés							
Balesetmegelőzés							
Lakosság felkészítése, tájékoztatása							
Okt. kiegészítő tevékenység kompl. tám.							
Családi napközi							
Utcai, lakótelepi szoc. munka (hív.gond.)							
Iskolai diáksport tev. és tám.							
Pályázatok							
Önkormányzatok elszámolásai							
Szoc. pol. ellátások és juttatások							
Műk. c. pénzeszk. átadások							
Műk. c. támogatásért. kiad.							
Működési célú tartalékok							
Beruházások és pénzügyi befektetések							
Felújítások							
Felhalmozási c. pe. átadás, támog. és kölcsön							
Felhalmozási c. tartalékok							
Előző évi pénzmaradvány elsz., visszatér.							
Finanszírozási kiadások							
Összesen							

	Intézmény	Létszám	Kiadás összesen	személyi juttatás	munkaadót terhelő járulékok	dologi és egyéb folyó kiadások	ellátottak pénzbeli juttatásai	beruházási kiadás
		... év	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
101	Gépmadár u. 15. bölcsőde							
102	Mádi u. 127. bölcsőde							
103	Újhegy stny. 5-7. bölcsőde							
104	Újhegy stny. 15-17. bölcsőde							
105	Szt. László tér 2-4. bölcsőde							
106	Salgótarjáni u. 47. bölcsőde							
107	Vaspálya u. 8-10. bölcsőde							
108	Zsivaj u. 1-3. bölcsőde							
109	Maglódi u. 29. bölcsőde							
110	Egyesített Bölcsőde Központ							
	BÖLCSŐDÉK ÖSSZESEN							
201	Ászok u. 1-3. óvoda							
202	Gépmadár u. 15. óvoda							
203	Halom u. 7. óvoda							
204	Kada u. 27. óvoda							
205	Kőbányai u. 38. óvoda							
206	Maglódi u. 8. óvoda							
207	Mádi u. 4-6. óvoda							
209	Mádi u. 86/94. óvoda							
210	Mádi u. 127. óvoda							
211	Újhegy stny. 5-7. óvoda							
212	Újhegy stny. 17-19. óvoda							
213	Kékvirág u. 5. óvoda							
214	Salgótarjáni u. 47. óvoda							
215	Hárslevelű u. 5. óvoda							
216	Vaspálya u. 8-10. óvoda							
217	Zágrábi u. 13. óvoda							
218	Zsivaj u. 1-3. óvoda							
219	Kőbányai u. 30. óvoda							
	ÓVODÁK ÖSSZESEN							

	Intézmény	Létszám	Kiadás összesen	személyi juttatás	munkaadót terhelő járulékok	dologi és egyéb folyó kiadások	ellátottak pénzbeli juttatásai	beruházási kiadás
		... év	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
301	Bánya u. 32. ált. iskola							
302	Üllői u. 118. ált. iskola							
303	Gém u. ált. iskola							
304	Harmat u. 88. ált. iskola							
305	Harmat u. 196. ált. iskola							
306	Hungária krt. ált. iskola							
307	Jászberényi u. 89. ált. iskola							
308	Kada u. 27. ált. iskola							
309	Kápolna tér. 4. ált. iskola							
310	Keresztúri u. 7-9. ált. iskola							
311	Kőbányai úti ált. iskola							
313	Széchenyi I. ált. iskola							
314	Szt. László tér I. ált. iskola							
	ÁLTALÁNOS ISKOLÁK ÖSSZESEN							
320	Újhegyi Tanuszoda							
322	Felnőttek ált. iskola							
501	Zeneiskola							
502	Nevelési Tanácsadó							
503	Pedagógiai Szolgáltató							
701-706	KÖSZI							
	EGYÉB OKTATÁSI INT. ÖSSZESEN							
600	Gyermekjóléti Szolgálat							
601	Gyermekek Átmeneti Otthona							
602	Családsegítő Szolgálat							
	SZOCIÁLIS INT. ÖSSZESEN							
	Önállóan működő intézmények összesen							

	Intézmény	intézményi bevétel	működési célú tám. ért. bevétel és pe. átvétel	tervezett előző évi mük. c. pénzmaradvány	tervezett előző évi felh. c. pénzmaradvány	Bevételek összesen
		... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
101	Gépmadár u. 15. bölcsőde					
102	Mádi u. 127. bölcsőde					
103	Újhegy stny. 5-7. bölcsőde					
104	Újhegy stny. 15-17. bölcsőde					
105	Szt. László tér 2-4. bölcsőde					
106	Salgótarjáni u. 47. bölcsőde					
107	Vaspálya u. 8-10. bölcsőde					
108	Zsivaj u. 1-3. bölcsőde					
109	Maglódi u. 29. bölcsőde					
110	Egyesített Bölcsőde Központ					
	BÖLCSŐDÉK ÖSSZESEN					
201	Ászok u. 1-3. óvoda					
202	Gépmadár u. 15. óvoda					
203	Halom u. 7. óvoda					
204	Kada u. 27. óvoda					
205	Kőbányai u. 38. óvoda					
206	Maglódi u. 8. óvoda					
207	Mádi u. 4-6. óvoda					
209	Mádi u. 86/94. óvoda					
210	Mádi u. 127. óvoda					
211	Újhegy stny. 5-7. óvoda					
212	Újhegy stny. 17-19. óvoda					
213	Kékvirág u. 5. óvoda					
214	Salgótarjáni u. 47. óvoda					
215	Hárslevelű u. 5. óvoda					
216	Vaspálya u. 8-10. óvoda					
217	Zágrábi u. 13. óvoda					
218	Zsivaj u. 1-3. óvoda					
219	Kőbányai u. 30. óvoda					
	ÓVODÁK ÖSSZESEN					

	Intézmény	intézményi bevétel	működési célú tám. ért. bevétel és pe. átvétel	tervezett előző évi mük. c. pénzmaradvány	tervezett előző évi felh. c. pénzmaradvány	Bevételek összesen
		... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat	... évi előirányzat
301	Bánya u. 32. ált. iskola					
302	Üllői u. 118. ált. iskola					
303	Gém u. ált. iskola					
304	Harmat u. 88. ált. iskola					
305	Harmat u. 196. ált. iskola					
306	Hungária krt. ált. iskola					
307	Jászberényi u. 89. ált. iskola					
308	Kada u. 27. ált. iskola					
309	Kápolna tér. 4. ált. iskola					
310	Keresztúri u. 7-9. ált. iskola					
311	Kőbányai úti ált. iskola					
313	Széchenyi I. ált. iskola					
314	Szt. László tér I. ált. iskola					
	ÁLTALÁNOS ISKOLÁK ÖSSZESEN					
320	Újhegyi Tanuszoda					
322	Felnőttek ált. iskola					
501	Zeneiskola					
502	Nevelési Tanácsadó					
503	Pedagógiai Szolgáltató					
701-706	KÖSZI					
	EGYÉB OKTATÁSI INT. ÖSSZESEN					
600	Gyermekjóléti Szolgálat					
601	Gyermekek Átmeneti Otthona					
602	Családsegítő Szolgálat					
	SZOCIÁLIS INT. ÖSSZESEN					
	Önállóan működő intézmények összesen					

Megnevezése	... év		
	saját	központi	összesen
Rendszeres szociális segély			
Munkavégzéshez kapcsolódó támogatások			
Időskorúak járadéka			
Lakásfenntartási támogatás			
Adósságcsökkentési támogatás			
Ápolási díj			
Különféle pénzbeli segélyek			
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás			
Egyéb az önkormányzat rendeletében m. jutt.			
Természetben nyújtott különféle segélyek			
Közgyógyellátás			
Éttkeztetés			
Pénzbeli kártérítés és egyéb pénzbeli juttatás			
Ápolási díj utáni járulék			
Segélyek postaköltsége			

I.

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.

11. sz. melléklet

... évi költségvetés

e Ft-ban

Működési célú támogatásértékű kiadások és pénzeszköz átadások

Megnevezés	... év
Működési célú támogatásértékű kiadások	
Működési célú támogatásértékű kiadások összesen	
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
Vállalkozásoknak	
Háztartásoknak	
Alapítványoknak	
Társadalmi szervezeteknek	
Egyházaknak	
EU-nak	
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre összesen	
Mindösszesen	

I.

Budapest Főv. X. ker. Kőbányai Önk.
... évi felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, pe. átadások, támogatási kölcsönök

12. sz. melléklet
e Ft-ban

Megnevezés	... évi
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások	
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások összesen	
Felhalmozási c. pénzeszköz átadás államháztart. kívül	
Felhalm. c. pénzeszköz átadás államházt. kívül összesen	
Felhalmozási célú kölcsönök államháztartáson kívül	
Felhalmozási célú kölcsönök államházt. kívül összesen	
Fővárosi rehab. támogatás törlesztése	
Felhalmozási c. pénzeszk. átad. és kölcsönök összesen	

I. Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat ... évi felhalmozási kiadásai
feladatonként

13/a. sz. melléklet
e Ft-ban

Feladat megnevezése	... év
Polgármesteri Hivatal	
Vagyoni értékű jogok vásárlása	
Szellemi termékek vásárlása	
Telkek vásárlása	
Épületek vásárlása, létesítése	
Egyéb építmények vásárlása, létesítése	
Beruházások összesen	
Ügyviteli és számítástechnikai eszközök vásárlása	
Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása	
Képzőművészeti alkotások vásárlása	
Hangszerek vásárlása	
Egyéb értékét nem csökkentő eszközök vásárlása	
Gépek, berendezések és felszerelések összesen	
Járművek vásárlása, létesítése	
Járművek vásárlása, létesítése összesen	
Mindösszesen	
Kőbányai Vagyonkezelő ZRT	
Vagyoni értékű jogok vásárlása	
Szellemi termékek vásárlása	
Telkek vásárlása	
Épületek vásárlása, létesítése	
Egyéb építmények vásárlása, létesítése	
Beruházások összesen	
Mindösszesen	
Polgármesteri Hivatal és Kőbányai Vagyonkezelő ZRT	
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	
PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK	
FELHALMOZÁS ÖSSZESEN	

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat			
Működési bevételek				
Intézményi működési bevételek				
Hatósági jogkörhöz köthető működési bevételek				
Intézményi működéshez kapcsolódó egyéb bevételek				
Intézmények egyéb sajátos bevételei				
Továbbszámlázott szolgáltatások bevételei ÁH-n kívülre				
Kamatbevételek				
- Kiszámlázott term. és szolgált. Áfa-ja				
- Értékesített tárgyi eszközök Áfa-ja				
ÁFA bevételek és visszatérülések				
Intézményi működési bevételek összesen				
Önkormányzat sajátos működési bevételei				
- Építményadó				
- Telekadó				
- Iparüzési adó				
- Pótlékok, bírságok ~ helyi adókból				
~ iparüzési adóból				
- Bírságok ~ helyi adókból				
~ iparüzési adóból				
Helyi adók összesen				
- SZJA helyben maradó része				
- Gépjárműadó				
Átengedett központi adók				
Különféle bírságok				
Egyéb sajátos folyó bevételek				
Önkormányzat sajátos működési bevételei összesen				
Normatív hozzájárulás ~ lakosságszámhoz kötött				
Normatív hozzájárulás ~ feladatmutatóhoz kötött				
Normatív, kötött felhasználású támogatás				
Önkormányzat normatív állami hozzájárulása				
Központosított és egyéb költségvetési támogatás				
Működési c. támogatásértéktű bevételek				
Működési célú pe. átvétel ÁH-n kívülről				
Működési célú kölcsönök v. térülése ÁH-n kívülről				
Működési bevétel mindösszesen				
Felhalmozási bevételek				
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bev.				
Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel				
Felhalmozási célú pe. átvétel ÁH-n kívülről				
Felhalmozási célú kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
Felhalmozási bevételek mindösszesen				
Előző évi kgtvetési kieg. visszatérülések				
Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen				
Pénzmaradvány igénybevétele működési célra				
Működési hiány finanszírozására igénybevevett pénzmaradvány				
Előző évi pénzmaradvány működési célú igénybevétele				
Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra				
Felhalmozási hiány finanszírozására igénybevevett pénzmaradvány				
Előző évi pénzmaradvány felhalmozási célú igénybevétele				
Pénzforgalom nélküli bevételek összesen				
Költségvetési bevételek összesen				
Működési célú hitelfelvétel				
Fejlesztési célú hitelfelvétel				
Értékpapírok bevételei				
Finanszírozás bevételei összesen				
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN				

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat			
Személyi juttatások összesen				
Munkaadót terhelő járulékok összesen				
Dologi és egyéb folyó kiadások összesen				
Szociálpolitikai ellátások és ellátottak juttatásai				
Működési célú támogatásértékű kiadás				
Működési célú pénzeszköztáradás				
Továbbadási célú működési kiadás				
Működési kiadások összesen				
Felújítások				
Beruházások				
Pénzügyi befektetések				
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás				
Felhalmozási célú pénzeszköztáradás				
Felhalmozási célú kölcsön nyújtása				
Felhalmozási célú kölcsön törlesztése				
Továbbadási célú felhalmozási kiadás				
Felhalmozási kiadások összesen				
Pénzforgalmi kiadások összesen				
Működési célú általános tartalék				
Felhalmozási célú általános tartalék				
Általános tartalék összesen				
Működési célú céltartalék				
Fejlesztési célú céltartalék				
Céltartalék összesen				
Tartalékok összesen				
Költségvetési kiadások összesen				
Költségvetési hiány/többlet				
Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
Értékpapírok vásárlása				
Finanszírozás kiadásai				
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
KIADÁSOK ÖSSZESEN				

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökrőlév

Ezer forintban

ESZKÖZÖK	sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
I. Immateriális javak	1		
Törzsvagyon (3+4)	2	0	0
Forgalomképtelen immateriális javak	3	0	0
Korlátozottan forgalomképes immateriális javak (5+6)	4	0	0
Értékkel nyilvántartott korlátozottan forgalomképes immateriális javak	5	0	0
0-ig leírt korlátozottan forgalomképes immateriális javak	6	0	0
Forgalomképes immateriális javak (8+9)	7		
Értékkel nyilvántartott forgalomképes immateriális javak	8		
0-ig leírt forgalomképes immateriális javak	9		
ebből: - használatban lévő			
- használaton kívüli			
II. Tárgyi eszközök (11+54+69)	10		
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (12+41+52)	11		
Törzsvagyon (13+24)	12		
Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (14+17+20+23)	13		
Út, híd, járda, alul- és felüljárók (15+16)	14		
Értékkel nyilvántartott út, híd, járda, alul- és felüljárók	15		
0-ig leírt út, híd, járda, alul- és felüljárók	16		
Parkok, játszótérek (18+19)	17		
Értékkel nyilvántartott parkok, játszótérek	18		
0-ig leírt parkok, játszótérek	19		
Egyéb ingatlanok (21+22)	20		
Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	21		
0-ig leírt egyéb ingatlanok egyéb ingatlanok	22		
Folyamatban lévő ingatlanberuházás, felújítás	23	0	0
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (25+28+31+34+37+40)	24		
Intézmények ingatlanai (26+27)	25		
Értékkel nyilvántartott intézmények ingatlanai	26		
0-ig leírt intézmények ingatlanai	27		
Sportlétesítmények (29+30)	28	0	0
Értékkel nyilvántartott sportlétesítmények	29	0	0
0-ig leírt sportlétesítmények	30	0	0
Középületek és hozzájuk tartozó földek (32+33)	31		
Értékkel nyilvántartott középületek és hozzájuk tartozó földek	32		
0-ig leírt középületek és hozzájuk tartozó földek	33		
Műemlékek (35+36)	34		
Értékkel nyilvántartott műemlékek	35		
0-ig leírt műemlékek	36		
Egyéb ingatlanok (38+39)	37		
Értékkel nyilvántartott egyéb ingatlanok	38		
0-ig leírt egyéb ingatlanok	39		
ebből: - használatban lévő		0	0
- használaton kívüli		0	0
Folyamatban lévő ingatlanberuházás	40	0	0
Forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (42+45+48+51)	41		
Telkek, zártkerti- és külterületi földterületek (43+44)	42		
Értékkel nyilvántartott telkek, zártkerti- és külterületi földterületek	43		
0-ig leírt telkek, zártkerti- és külterületi földterületek	44		
Épületek (46+47)	45		
Értékkel nyilvántartott épületek	46		
0-ig leírt épületek	47		
Egyéb ingatlanok (49+50)	48		
Folyamatban lévő forgalomképes ingatlan beruházás	51		
0-ig leírt gépek, berendezések, felszerelések	59	0	0
Folyamatban lévő korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések	60	0	0
- használaton kívüli			
Folyamatban lévő forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések	65		
Kis értékű (új) tárgyi eszközök raktári állománya	66		
Gépek, berendezések, felszerelések beruházására adott előlegek	67		
Gépek, berendezések, felszerelések érték helyesbítése, visszairása	68		
Járművek (70+73+80+81)	69		
Törzsvagyon (71+72)	70		
Forgalomképtelen járművek	71		
Korlátozottan forgalomképes járművek	72		
Forgalomképes járművek (74+79+80+81)	73		

Forgalomképes járművek állománya(75+76)	74		
Értékkel nyilvántartott forgalomképes járművek	75		
0-ig leírt forgalomképes járművek	76		
Törzsvágyon (83)	82		
Forgalomképes egyéb tartós részesedés	84		
Egyéb forgalomképes pénzügyi befektetések (86+87+88)	85		
Tartós hitelviszonyt megtestesítő	86		
Tartósan adott kölcsön	87		
Egyéb hosszú lejáratú követelés	88		
Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	89		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	90		
ebből:- ingatlanok			
- gépek, berendezések, felszerelések.....			
I. Készletek (93)	92		
Vásárolt anyagok	93		
Ebből: Élelmiszerek			
II. Követelések (95+96+100+106+107+108)	94		
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)	95		
Adósok (97+98+99)	96		
Helyi adóból hátralék	97		
Lakbér, bérleti díj hátralék	98		
Térítési díj hátralék	99		
Rövid lejáratú kölcsönök (101+102+103+104+105)	100		
Működési célú rövid lejáratú kölcsönök	101	0	0
Felhalmozási célú rövid lejáratú kölcsönök	102	0	0
Önkormányzati költségvetési szervnek nyújtott kölcsön	103	0	0
Lakosságnak nyújtott kölcsön	104		
Non-profit szervezeteknek nyújtott kölcsön	105		
Váltókövetelések	106		
Munkavállalókkal szembeni követelések	107		
Egyéb követelések	108		
III. Értékpapírok	109		
IV. Pénzeszközök (111+114+117)	110		
Pénztárak csekkék, betétkönyvek (112)	111		
Pénztárak (113)	112		
Forint pénztár	113		
Költségvetési bankszámlák (115+116)	114		
Költségvetési elszámolási számla	115		
Adóbeszedéssel kapcsolatos számlák	116		
Idegen Pénzeszközök (118+119+120)	117		
Letéti számla	118		
Idegen bankszámla	119		
Helyi kisebbségi önk. átv. számla	120		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	121		

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokrólév

Ezer forintban

FORRÁSOK	sor- szám	Állományi érték
I. Tartós tőke	1	
II. Tőkeváltozások	2	
III. Értékelési tartalék	3	0
I. Következő évben felhasználható pénzmaradvány (6+7)	5	
Tárgyévi költségvetési tartalék (pénzmaradvány)	6	
Előző évek költségvetési tartalékai	7	
II. Következő évben felhasználható vállalkozási eredmény (9+10)	8	
Tárgyévi vállalkozási eredmény	9	0
Előző évek vállalkozási eredménye	10	0
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek (13+14+15+16)	12	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	13	
Tartozás kötvénykibocsátásból	14	
Beruházási és fejlesztési hitelek	15	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	16	0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek (18+19+20+21)	17	
Rövid lejáratú kölcsönök	18	
Rövid lejáratú hitelek	19	
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (22+23+24+25)	21	
- helyi adókból származó túlfizetés	22	
- közműdíjak túlfizetése miatti kötelezettség	23	
- lakbér túlfizetés	24	
- egyéb	25	
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	26	

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökrőlév.

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
Régészeti leletek	1	0	0
Képek	2	0	0
Szobrok	3	0	0
Egyéb képzőművészeti alkotások	4	0	0
Gyűjtemények	5	1	0
Kulturális javak	6	0	0
Egyéb eszközök (hagyaték)	7	0	0

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
VAGYONKIMUTATÁS
a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekrőlév.

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
Kezesség	1	0	0
Garanciavállalás	2	0	0
Szerződésből eredő kötelezettségek	3	0	0
Függő kötelezettségek	4	0	0

Felhalmozási kiadásai feladatonként
(Beruházás)

Létesítmény kód	Feladat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
		előirányzat			
	<i>Polgármesteri Hivatal</i>				
	Vagyoni értékű jogok vásárlása				
	Szellemi termék vásárlása				
	Telkek vásárlása				
	Épületek vásárlása, létesítése				
	Egyéb építmények vásárlása, létesítése				
	Beruházások összesen				
	Ügyviteli és számítástechnikai eszközök vásárlása				
	Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása				
	Képzőművészeti alkotások vásárlása				
	Hangszerek vásárlása összesen				
	Egyéb értékét nem csökkentő eszközök vásárlása				
	Gépek, berendezések és felszerelések vásárlása összesen				
	Járművek vásárlása, létesítése				
	Járművek vásárlása, létesítése összesen				
	Mindösszesen				
	<i>Kőbányai Vagyonkezelő ZRT</i>				
	Vagyoni értékű jogok vásárlása				
	Szellemi termék vásárlása				
	Telkek vásárlása				
	Egyéb építmények vásárlása, létesítése				
	Beruházások összesen				
	Mindösszesen				
	<i>Polgármesteri Hivatal és Kőbányai Vagyonkezelő ZRT</i>				
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN				
	PÉNZÜGYI BEFEKTETÉSEK				
	FELHALMOZÁS ÖSSZESEN				

II.

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat

.....évi

Felhalmozási kiadásai célonként
(Felújítás)

5/b.számú melléklet

eFt-ban

Létesítmény kód	Feladat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
		előirányzat			
	<i>Polgármesteri Hivatal</i>				
	Épületek felújítása				
	Egyéb építmények felújítása				
	Felújítások összesen				
	<i>Kőbányai Vagyonkezelő ZRT</i>				
	Épület felújítása				
	Egyéb építmények felújítása				
	Felújítások összesen				
	FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN				

II.

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
.....évi
Működési célú pénzeszköz átadások és támogatásértékű kiadások

8.számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat			
Működési célú támogatásértékű kiadások				
Működési célú támogatásértékű kiadások összesen				
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre				
Vállalkozásoknak				
Háztartásoknak				
Alapítványoknak				
Társadalmi szervezeteknek				
Egyházaknak				
EU-nak				
Működési célú pe. átadás államháztartáson kívülre összesen				
Mindösszesen				

II.**Bp. Főv. X. ker. Kőb. Önk.
évi felhalm. c. pe. átad. és kölcsönök**9.számú mellékleteFt-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés (e Ft-ban)	Teljesítés %-a
	előirányzat	(e Ft-ban)		
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások összesen				
Felhalmozási c. pénzeszköz átadás államháztart. kívülre				
Felhalm. c. pénzeszköz átadás államházt. kívülre összesen				
Felhalmozási célú kölcsönök államháztartáson kívülre				
Felhalmozási célú kölcsönök államháztartáson kívülre összesen				
Fővárosi rehab. támogatás törlesztése				
Felhalmozási c. pénzeszk. átad. és kölcsönök összesen				

Szakfeladat megnevezése	Létszám		Működési kiadás összesen			Személyi juttatás			Munkaadót terhelő járulékok			Dologi kiadások			Szociálpolitikai ellátások és juttatások			Ellátottak pénzbeli juttatásai			Működési célú támogatásértéki kiadás			Működési célú pénzeszköztartás			Működési célú tartalékok		
	terv	tény	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés			
Egyéb veszélyes hulladék begyűjtése																													
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése																													
Munkahelyi étkeztetés																													
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása																													
Televízió-műsor összeállítás szolg.																													
Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése																													
Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése																													
Ingtatlan kezelés																													
Állategészségügyi ellátás																													
Zöldterület kezelés																													
Önkormányzati jogalkotás																													
Önk. és többcélú kistérségi társ. igazg. tev.																													
Települési kisebbség-i önk. igazgatási tev.																													
Adók, illeték kiszabása, beszedése																													
Önk. közbeszerzési elj. lebony.																													
Város és községgazdálkodás																													
Közüterület rendjének fenntartása																													
Bűnmegelőzés																													
Balesetmegelőzés																													
Lakosság felkészítése, tájékoztatása																													
Okt. kiegészítő tevékenység kompl. tám.																													
Családi napközi																													
Utcai, lakótelepi szoc. munka (hiv. gond.)																													
Iskolai diáksport tev. és támogatás																													
Pályázatok																													
Önkormányzatok elszámolásai																													
Szoc. pol. ellátások és juttatások																													
Műk. c. pénzeszköz átadások																													
Műk. c. támogatásért. kiad.																													
Működési c. tartalékok																													
Beruházások és pénzügyi befektetések																													
Felújítások																													
Felhalm. c. pe. átadás, támog. és kölcsön																													
Felhalmozási célú tartalékok																													
Előző évi pénzmaradvány elsz. vtér.																													
Finanszírozási kiadások																													
Összesen:																													

2es

II.

Budapest Főváros X.ker.Kőbányai Önkormányzat
Általános tartalékokévi alakulása
(rendelkezési jogkör szerint)

12.számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított
	előirányzat	
Működési célú általános tartalék		
Képviselő-testület		
Polgármester		
Gazdasági Bizottság		
Kulturális Oktatási és Sport Bizottság		
Népjóléti Bizottság		
Pénzügyi Bizottság		
Működési célú tartalékok összesen:		
Felhalmozási célú általános tartalék		
Képviselő-testület		
Kerületfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság		
Felhalmozási célú tartalékok összesen:		
Mindösszesen:		

II.

Bp Főv. X. ker. Kőb. Önk.
.....évi költségvetés
Céltartalékok

12. számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Rendelkezési jogkör
	előirányzat		
Működési célú céltartalékok			
Összesen			
Fejlesztési célú céltartalékok			
Összesen			
Céltartalékok mindösszesen			

II.

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat
Polgármesteri Hivatal
működési és felhalmozási célú pénzeszköz átvétel
.....év

14.számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
	előirányzat			
<i>Működési célú támogatásértékű bevétel</i>				
Működési célú támogatásértékű bevételek összesen:				
Működési célú pe. átvétel államháztartáson kívülről				
Működési célú pe. átvétel áht-n kívül összesen:				
<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</i>				
Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek összesen:				

Megnevezés	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése				Előző évi költségvetési kieg., visszatérülések				Finanszírozás bevételei				Függő	Bevételek összesen				Önállóan működők és gazdálkodók költségvetési támogatása			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %-a	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %-a	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %-a		eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %-a	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %-a
	előirányzat				előirányzat				előirányzat					előirányzat				előirányzat				előirányzat
Szent László Gimnázium																					
Pataky Művelődési Központ																					
Kőbányai Egészségügyi Szolgálat																					
Önállóan működő és gazdálkodó intézmények összesen:																					
Polgármesteri Hivatal és önállóan működő intézmények																					
- Polgármesteri Hivatal																					
- Önállóan működők																					
Mindösszesen																					

Intézmény	Létszám	Kiadás összesen				Ebből: személyi juttatás				Munkaadót terhelő járulékok				Dologi kiadások				Ellátottak pénzbeli juttatása				Beruházási kiadás			
		eredeti ei.	módosít. ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosít. ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosít. ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosít. ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosít. ei.	teljesítés	%	eredeti ei.	módosít. ei.	teljesítés	%
101 Gépmadár u.15.																									
102 Mádi u.127.																									
103 Újhegy stny. 5-7.(zöld)																									
104 Újhegy stny.15-17.(piros)																									
105 Szt.László tér 2-4.																									
106 Salgótarjáni u.47.																									
107 Vaspálya u. 8-10.																									
108 Zsivaj u. 1-3.																									
109 Maglódi út 29.																									
110 Egyesített Bölcsődék																									
Bölcsődék összesen:																									
201 Ászok u. 1-3.																									
202 Gépmadár u.15.																									
203 Halom u. 7/b.																									
204 Kada u. 27-29																									
205 Kőbánya út 38.																									
206 Maglódi út 8.																									
207 Mádi u. 4-6.																									
209 Mádi u.94.																									
210 Mádi u.125-127.																									
211 Újhegy s. 5-7.(zöld)																									
212 Újhegy s. 15-17. (piros)																									
213 Kékvirág u. 5.																									
214 Salgótarjáni u. 47.																									
215 Hárslevelű u. 5.																									
216 Vaspálya u. 8-10.																									
217 Zágrábi u. 13.																									
218 Zsivaj u.1-3.																									
219 MÁV óvoda (Kőbányai u. 30.)																									
Óvodák																									
301 Bánya u. 32.																									
302 Üllői u.118.																									
303 Komplex Gém u. 5-7.																									
304 Harmat u. 88.																									
305 Harmat u. 196.																									
306 Bem J. Ált.Isk. Hungária krt. 5-7.																									
307 Keresztury D. Ált. Isk. Tagint.																									
308 Kada u. 27-29. Ált. Isk.																									
309 Kápolna tér 4.																									
310 Keresztury D. Ált. Isk. Keresztury u. 7-9.																									
311 Szervátiusz J. Ált.Isk.Kőbányai út 38.																									
313 Újhegy stny. 1-3. Széchenyi																									
314 Szt. László tér 1.																									
Általános iskolák összesen																									

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
éves működési mérlege

Ezer forintban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
	előirányzat				előirányzat		
Intézményi működési bevételek				Intézményi működési kiadások			
Működési célú pe.átvétel áht-n kívülről				Támogatásértékű működési kiadások, végleges pénzeszköz átadás, egyéb támogatások és juttatások			
Helyi adók				Általános tartalék			
Átengedett központi adók, pótlékok bírságok, helyi adóból, iparüzési adóból				Működési céltartalék			
Önkormányzat sajátos működési bevételei				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás			
Önkorm. Költségvetési támogatása				Előző évi pm.elszámolása			
Működési célú támogatásértékű bevétel							
Előző évi egyéb kv-i kieg visszatérülések							
Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétel							
Függő, átfutó, kiegy. bevétel							
ÖSSZESEN:	0	0	0	ÖSSZESEN:	0	0	0
Htány:	0			Többlet:		0	0

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat
éves felhalmozási mérlege

Ezer forintban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
	előirányzat				előirányzat		
<i>Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei</i>				<i>Beruházási kiadások</i>			
<i>Támogatásértékű felhalmozási bevételek, végleges pénzeszköz átvétel</i>				<i>Pénzügyi befektetések (Kőbánya-Gergely törzstőke emelés)</i>			
<i>Felhalmozási célú pe. átvétel</i>				<i>Felújítási kiadások</i>			
<i>Felhalmozási célú támogatások törlesztése</i>				<i>Támogatásértékű felhalmozási kiadások, végleges pénzeszköz átadások</i>			
<i>Felhalmozási és tőkejellegű</i>				<i>Támogatási célú kölcsöntörlesztés</i>			
<i>Felújítási és beruházási hitel</i>				<i>Felhalmozási célú támogatások</i>			
<i>Előző évi felhalmozási pénzmaradványigénybevétel</i>				<i>Hiteltörlesztés</i>			
				<i>Felhalmozási céltartalék</i>			
				<i>Felhalmozási általános tartalék</i>			
ÖSSZESEN:	0	0	0	ÖSSZESEN:	0	0	0
Hiány:		0		Többlet:	0		0

II.

17.számú melléklet

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat
 évi Egyszerűsített vállalkozási maradvány-kimutatás előírt tagolása

eFt-ban

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Előző évi beszámoló záró	Auditálási eltérések (±)	Tavalyi auditálási egysz.besz.záró	Tárgyévi kölségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei						
2.	Vállalkozási tevékenység működési célú bevételei						
3.	Váll.tev.forgatási célú finansz.,passzív pü.elszám.bev.						
4.	Vállalkozási tevékenység bevételei						
5.	Vállalkozási tevékenység működési célú kiadásai						
6.	Vállalkozási tevékenység felhalmozási célú kiadásai						
7.	Váll.tev.forgatási célú finansz.,aktív pü.elszám.bev.						
8.	Vállalkozási tevékenység kiadásai (4+5+6)						
9.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi maradványa						
10.	Váll.tevékenységet terhelő értékesítési letrás						
11.	Alaptevé. ellát-ra felhasznált, tervezett eredmény						
12.	Pénzforg.maradványt külön jogszabály alapján módosító t.						
13.	Váll.tev.módosított pénzforg-i váll.maradvány						
14.	Váll.tev.-et terhelő befizetési kötelezettség						
15.	Vállalkozási tartalékba helyezhető összeg						

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat
..... évi Egyszerűsített Mérlege

Ezer forintban

ESZKÖZÖK		<i>Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai</i>	<i>Auditálási eltérések (±)</i>	<i>Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</i>	<i>Tárgyévi kölségvetési beszámoló</i>	<i>Auditálási eltérések (±)</i>	<i>Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</i>
1.	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK						
2.	I. Immateriális javak						
3.	II. Tárgyi eszközök						
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök						
5.	VI. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök						
6.	B) FORGÓESZKÖZÖK						
7.	I. Készletek						
8.	II. Követelések						
9.	III. Értékpapírok						
10.	IV. Pénzeszközök						
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások						
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN						
FORRÁSOK		<i>Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai</i>	<i>Auditálási eltérések (±)</i>	<i>Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</i>	<i>Tárgyévi kölségvetési beszámoló</i>	<i>Auditálási eltérések (±)</i>	<i>Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai</i>
13.	D) SAJÁT TŐKE						
14.	I. Tartós tőke						
15.	2. Tőkeváltozások						
16.	3. Értékelési tartalék						
17.	E) TARTALÉKOK						
18.	I. Kölségvetési tartalékok						
19.	II. Vállalkozási tartalékok						
20.	F) KÖTELEZETTSÉGEK						
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek						
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek						
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások						
24.	FORRÁSOK ÖSSZESEN						

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat
 évi Egyszerűsített Pénzmaradvány-kimutatása

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Előző évi kötségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző év auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi kötségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (±)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet						
2.	Forgatási célú pénzügyi műveletek egyenlege						
3.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záróegyenlege (±)						
4.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)						
5.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)						
6.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1 ± 2 - 3 - 4)						
7.	Finanszírozásból származó korrekciók (±)						
8.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (±)						
9.	A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
10.	Kötségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)						
11.	Módosított pénzmaradvány (5 ±- 6+-7+8± 9)						
12.	A 10.sorból az - Egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány						
13.	- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány						
14.	-Szabad pénzmaradvány						

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat
..... évi Egyszerűsített Pénzforgalmi Jelentése

Ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
01.	Személyi juttatások			
02.	Munkaadókat terhelő járulékok			
03.	Dologi és egyéb folyó kiadások			
04.	Működési célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások			
05.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszközátadások			
06.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
07.	Felújítás			
08.	Felhalmozási kiadások			
09.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások, egyéb támogatások			
10.	Államháztartáson kívülre végleges felhalmozási pénzeszközátadások			
11.	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
12.	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	0	0	0
14.	Hosszú lejáratú hitelek			
15.	Rövid lejáratú hitelek			
16.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
17.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18.	Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)			
19.	Pénzforgalmi kiadások (13+18)			
20.	Pénzforgalom nélküli kiadások			
21.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások			
22.	Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			
23.	Kiadások összesen (19+...+22)	0	0	0
24.	Intézményi működési bevételek			
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevétele			
26.	Működési célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások			
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközbevételek			
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
29.	28-ból: Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei			
30.	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek, egyéb támogatások			
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközbevételek			
32.	Támogatások, kiegészítések			
33.	32-ből: Önkormányzatok költségvetési támogatása			
34.	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése			
35.	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+28+30+31+32+34+35)			
37.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
39.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
40.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41.	Finanszírozási bevételek összesen (37+...+40)			
42.	Pénzforgalmi bevételek (36+41)			
43.	Pénzforgalom nélküli bevételek			
44.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
45.	Kiegészítő, függő, átfutó bevételek			
46.	Bevételek összesen (42+...+45)	0	0	0
47.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]	0	0	0
48.	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)	0	0	0
49.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek és kiadások különbsége(44-21)	0	0	0
50.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-22)	0	0	0

II.

Üzletrészek és kárpótlásjegyek állománya

.....év

21.számú melléklet

eFt-ban

Sorsz.	Megnevezés	Névérték	Darab	Állomány	Nyilv.érték %-a	.....I.n. év			.....II.n.év			.....III.n.év			.....IV.n.év			Tulajdon rész aránya, %	MÉRLEG 17. sor Megjegyzés
						Növekedés	Csökkenés	Állomány	Növekedés	Csökkenés	Állomány	Növekedés	Csökkenés	Állomány	Növekedés	Csökkenés	Állomány		
						1.													
2.																			
3.																			
4.																			
Üzletrészek összesen:																			
Részeseések saját alapítású gazdasági társaságokban :																			
Törvény alapján tartós állami részeseések nem pü.-i váll.-ban :																			
Törvény alapján tartós állami részeseések pü.-i váll.-ban:																			
Összesen:																			
T	Kárpótlási jegy :																		

(amelyek a Kőbányai Önkormányzat Polgármesteri Hivatal pénztárában vannak elhelyezve)

Sorsz.	Megnevezés	Névérték	Darab	Értékvesztés visszatérása.....év	Nyitv.érték %-a.....év. I. n. év		II.n.év		III.n.év		IV.n.év			Tulajdon rész aránya, %	Megjegyzés
						Növekedés	Csökkenés	Állomány	Növekedés	Csökkenés	Állomány	Növekedés	Csökkenés	Állomány	Növekedés	Csökkenés	Állomány		
1				0		0			0	0		0	0		0				
2				0		0			0	0		0	0		0				
3				0		0			0	0		0	0		0				
4				0		0			0	0		0	0		0				
5				0		0			0	0		0	0		0				
6				0		0			0	0		0	0		0				
7				0		0			0	0		0	0		0				
Részvények összesen:		0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

MÉRLEG 17. sor

II.

Budapest Főváros X.kerület Kőbányai Önkormányzat

22.számú melléklet

.....évi közvetett támogatások bemutatása

eFt-ban

Megnevezés	Adókövetelések				
	Építmény-, telekadó	Gépjárműadó	Késedelmi pótlék	Bírság	Összesen
Képviselő-testület által szabályozott mentesség					
a.) gazdálkodó szervezetek					
b.) magánszemélyek					
Összesen					
Törvényi mentesség					
a.) gazdálkodó szervezetek					
b.) magánszemélyek					
Összesen					
Adóelengedés, méltányosság					
a.) gazdálkodó szervezetek					
b.) magánszemélyek					
Összesen					
Pótlék elengedés (nem bontható)					
Helyi adók összesen					
Ellátottak térítési díjának elengedése					
Kártérítések elengedése					
Lakossági kölcsönök elengedése					
Helyiségek, eszközök hasznosításából nyújtott kedvezmény					
Egyéb kedvezmények					
Mindösszesen					

Megnevezés	..... évre			Teljesítés %-a	..... évre	..... évre
	eredeti	módosított	tény			
Működési bevételek és kiadások						
Int. műk. bev. (ért.te.ÁFA nélkül)						
Önk. sajátos működési bevételei						
Önkormányzat költségvetési támogatása +SZJA						
Működési célú pe. átvétel						
Működési célú támogatásértékű bevétel						
Továbbadási célú működési bevétel						
Műk.célú kölcsönök visszatérítése, igénybevétele						
Rövid lejáratú hitel						
Rövid lejáratú értékpapírok ért., kibocsátása						
Műk.célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele						
Műk.célú hiány finanszírozására igénybevett pénzm.						
Függő,átfutó,kiegyenlítő bevételek						
Működési célú bevétel összesen	0	0	0		0	0
Személyi juttatások						
Munkaadót terhelő járulékok						
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások						
Műk. célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás						
Műk.célú támogatásértékű kiadás						
Ellátottak pénzbeli juttatása						
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése						
Továbbadási célú működési kiadás						
Rövid lejáratú hitel visszafizetése						
Rövid lejáratú hitel kamata						
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása						
Tartalékok						
Függő,átfutó,kiegyenlítő kiadások						
Működési célú kiadások összesen	0	0	0		0	0
Felhalmozási bevételek és kiadások						
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						
Önk. sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételei						
Fejlesztési célú támogatások						
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel						
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel						
Továbbadási célú felhalmozási bevételek						
Felhalmozási célú kölcsönök visszafizetése, igénybev.						
Értékesített tárgyi eszközök és immat. javak áfa-ja						
Hosszú lejáratú hitel						
Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása						
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybev.						
Felhalmozási célú hiány finanszírozására igénybevett pénzm.						
Felhalmozási célú bevételek összesen	0	0	0		0	0
Felhalmozási kiadások ÁFA-val együtt						
Felújítási kiadások ÁFA-val együtt						
Ért. tárgyi eszközök, immat. javak utáni áfa bef.						
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás						
Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás						
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése						
Továbbadási célú felhalmozási kiadások						
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése						
Hosszú lejáratú hitel kamata						
Tartalékok						
Felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0		0	0
Önkormányzat bevételei összesen	0	0	0		0	0
Önkormányzat kiadásai összesen	0	0	0		0	0

II.

Budapest Főváros X.ker. Kőbányai Önk.
Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások (hitel képességének) felső határa

24.számú melléklet

eFt-ban

Sorszám	Saját bevétel	Összeg
1.	Illetékek	
2.	Helyi adók	
3.	Gépjárműadó	
4.	Kamatbevételek	
5.	Osztalék bevételek	
6.	Bírság	
7.	Vagyon, haszonbérbeadásából, üzemeltetéséből, konc.díjából sz. bevétel	
8.	Egyéb sajátos bevételek	
9.	Saját bevételek összesen	
10.	Víziközmű-társulattól átvett, még nem fizetett érd.hj.besz.-ből szárm.bevétel	
11.	Előző években keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	
12.	- Támogatási kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13.	- Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	
14.	- Rövid lejáratú hitelek visszafizetése	
15.	- Külföldi finanszírozás kiadásai	
16.	- Kötvénykibocsátásból származó fizetési kötelezettség	
17.	- Lízingdíj	
18.	- Garancia és kezességvállalásból származó fiz. köt.	
19.	- Váltótartozások	
20.	- Szállítókkal szembeni tartozások	
21.	Kamatfizetési kötelezettség a 12 - 20 sorok után	
22.	Felújítási, felhalmozási célú kötelezettségvállalás a 7.sorban szereplő vagyontárggyal kapcsolatban	
23.	Rövid lejáratú kötelezettségek	
24.	A helyi önk.adósságot keletkeztető éves kötelezettvállalásának felső határa [(09-23)x0,7]+10	
25.	Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	
26.	- Támogatási kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
27.	- Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	
28.	- Rövid lejáratú hitelek visszafizetése	
29.	- Külföldi finanszírozás kiadásai	
30.	- Kötvénykibocsátásból származó fizetési kötelezettség	
31.	- Lízingdíj	
32.	- Garancia és kezességvállalásból származó fiz. kötelezettség	
33.	- Váltótársak	
34.	- Szállítókkal szembeni tartozások	
35.	Kamatfizetési kötelezettség a 26-34 sorok után	
36.	Felújítási, felhalmozási célú kötelezettségvállalás a 7.sorban szereplő vagyontárggyal kapcsolatban	
37.	Hitelképesség vizsgálatnál figyelembe vett tárgyévi fizetési kötelezettség	
38.	Hitelképességi megfelelés (37.sor/24.sor %-a	

II.

25.számú melléklet

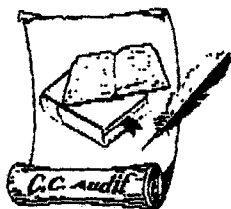
Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat
.....évi Pénzforgalom Egyeztetése

Ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Összeg
1	2	3

Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
- Forintban vezetett költségvetési bankszámlák egyenlege Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege	01	
- Devizabetét-számlák egyenlege	02	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	
- Valutapénztárak egyenlege	04	
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	05	0
Bevételek (+)	06	
Kiadások (-)	07	

Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
- Forintban vezetett költségvetési bankszámlák egyenlege Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege	08	
- Devizabetét-számlák egyenlege	09	
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	10	
- Valutapénztárak egyenlege	11	
Pénzkészlet összesen (08+09+10+11) (12=05+06-07)	12	0



C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság



KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Budapest Főváros X. kerület
Kőbányai Önkormányzat részére

Az Önkormányzat 2011. évi költségvetése és zárszámadása tartalmának meghatározásáról szóló rendelettervezetről

A könyvvizsgáló Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat költségvetése és zárszámadása rendelete tartalmának meghatározásáról szóló tervezetét és az ehhez kapcsolódó táblázatait véleményezésre kézhez kapta, az abban foglaltakkal kapcsolatban a következőket hozza a Képviselő - Testület, a Polgármester és az érdekeltek szíves tudomására.

- I. Az Államháztartásról szóló 1992. évi XVIII. törvény 71. § (1) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a Képviselő - Testületnek. Ha a költségvetési törvény kihirdetésére a költségvetési évben kerül sor a benyújtási határidő a költségvetési törvény kihirdetését követő 45. nap.
- II. Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 118. § (1)-(2) bekezdésének megfelelően a helyi önkormányzat **rendeletében meghatározott tartalommal** mérlegeket és kimutatásokat kell szöveges indoklással együtt a Képviselő - Testület részére bemutatni, ennek megfelelően a költségvetési és zárszámadási rendelettervezet előterjesztését megelőzően ki kell munkálni, és a Képviselő - Testületnek rendelettel kell jóváhagyni azok tartalmát.
- III. A költségvetési rendelettervezettel kapcsolatos azon szabályszerűségi követelmények, melyek a költségvetés elkészítésénél nem hagyhatók figyelmen kívül, döntően két csoportba sorolhatók. Az eljárásrendet meghatározó előírások, illetve a költségvetési rendelettervezet tartalmát meghatározó egyes követelmények.
- IV. Az eljárásrendet meghatározó előírások közé az egyeztetésre, határidőre vonatkozó szabályok tartoznak, a költségvetési rendelettervezet tartalmát meghatározó követelmények a szöveges és számszaki részek összeállítására vonatkozóan írnak elő kötelezettségeket, azonban ezek - az eljárási rendet, illetve a tartalmat meghatározó követelmények - élesen nem különíthetők el egymástól.

V. Az Önkormányzat költségvetése és zárszámadása tartalmának meghatározásáról szóló rendelettervezete, illetve annak mellékletei a könyvvizsgálói iránymutatások által a jogszabályi előírásoknak megfelelnek, az alábbiak figyelembevételével:

a) Jelen rendeletalkotás célja, azon túlmenően, hogy az Önkormányzat költségvetési és zárszámadási rendelete a jogszabályi előírásoknak megfeleljen, a Képviselő - Testület átlátható, jól felépített szerkezetű táblarendszer alapján teljes körű információk birtokában tudja meghozni döntéseit, és a költségvetés, illetve a zárszámadás összehasonlítható formában készüljön, megfelelve ezzel is a jogszabályi előírásoknak.

b) Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 115. §-a meghatározza, hogy:

„Az államháztartás mérlegeinek e törvényben meghatározott kivétellel a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év és az előző év várható, valamint az azt megelőző év tényadatait kell tartalmaznia. A mérlegeknek a zárszámadáskor a vonatkozó év terv- és tény-, illetve az előző év tényadatait kell tartalmazniuk.”

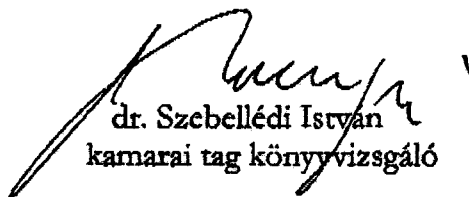
Ez alapján a könyvvizsgáló javasolja minimálisan a költségvetési rendelet két mellékletének, a bevételi és a kiadási főráblának „2009. teljesített”, „2010. várható teljesítés” és „2011. tervezett” oszlopokkal való kiegészítését.

c) A költségvetési rendelettervezet 17. és 18. melléklete a „gördülő tervezés”, illetve az előirányzat felhasználási ütemtervet mutatja be. Ezekkel a kimutatásokkal kapcsolatosan megjegyzi a könyvvizsgáló, hogy a finanszírozási tételeket a költségvetési bevételektől és kiadásoktól elkülönítetten, „sor alatti tételként” kell bemutatni az Áht. 8/A. §-a értelmében.

d) Mindezen túlmenően javasolja a könyvvizsgáló, hogy az intézményrendszer vonatkozásában készüljön olyan jellegű kimutatás is, mely a bevételek megoszlását tartalmazza saját bevételek, normatív támogatások, önkormányzati saját erő és pénzforgalom nélküli bevételek bontásban, megfelelően szemléltetve ezzel, hogy az intézményrendszer működése a központi támogatáson kívül milyen mértékű önkormányzati forrással történő kiegészítést igényel.

A könyvvizsgáló a fentiekben leírtak figyelembe vételével Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat 2011. évi költségvetési és zárszámadási rendelete tartalmának meghatározásáról szóló rendeletervezetet rendeletalkotásra alkalmasnak ítéli.

Budapest, 2010. december 07.



dr. Szabellédi István
kamarai tag könyvvizsgáló